

Raport z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku

I. Obowiązujące regulacje prawne oraz regulacje wewnętrzne

Informacje wstępne

Zgodnie z wydanymi przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 roku *Zasadami Ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych* („Zasady Ładu Korporacyjnego”) instytucja nadzorowana powinna prowadzić przejrzystą politykę wynagradzania członków organu nadzorującego, organu zarządzającego oraz osób pełniących kluczowe funkcje. Zasady Ładu Korporacyjnego w szczególności precyzują kwestię wynagradzania członków organu zarządzającego, nadzorującego oraz kryteriów i warunków uzasadniających uzyskanie zmiennych składników wynagrodzeń.

Kwestia wynagrodzeń w Caspar Asset Management S.A. („Spółka”) została uregulowana poprzez Regulamin wynagradzania dla pracowników Caspar Asset Management S.A., który został przyjęty uchwałą Zarządu Spółki nr 7/11/2010 z dnia 15 listopada 2010 roku.

Ponadto, w systemie regulacji wewnętrznych Spółki funkcjonują następujące polityki wynagradzania:

- Polityka wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka wynagrodzeń w Caspar Asset Management S.A.;
- Polityka wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A.;
- Regulamin programu motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management S.A.;
- Regulamin programu motywacyjnego dla Pracowników Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Program motywacyjny w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A.;
- Program motywacyjny w Caspar Asset Management S.A.

Weryfikacja zgodności ww. polityk wynagradzania obowiązujących w 2023 roku z *Zasadami Ładu Korporacyjnego* została szczegółowo przedstawiona w Raporcie z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej nr 5 z dnia 29 lutego 2024 roku. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 25 z dnia 27 czerwca 2024 roku przyjęło raport Rady Nadzorczej z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz stwierdziło, iż funkcjonująca w Spółce polityka wynagradzania sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki jako instytucji nadzorowanej.

II. Zmiany, które nastąpiły w ciągu ostatniego roku obrotowego.

Regulamin wynagradzania dla pracowników Caspar Asset Management S.A.

Brak zmian.

Polityka wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna

Brak zmian.

Polityka wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna

Brak zmian.

Polityka wynagrodzeń w Caspar Asset Management S.A.

Brak zmian.

Polityka wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management S.A.

Brak zmian.

Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A.

Brak zmian.

Regulamin programu motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management S.A.

Rada Nadzorcza Spółki przyjęła uchwałę nr 4 z dnia 25 kwietnia 2024 roku w sprawie określenia celów biznesowych dla Zarządu na 2024 rok oraz określenia maksymalnej wysokości wynagrodzenia zmiennego przysługującego członkom Zarządu Spółki za rok obrotowy 2024.

Regulamin programu motywacyjnego dla Pracowników Caspar Asset Management Spółka Akcyjna

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 3/04/2024 z dnia 30 kwietnia 2024 roku w sprawie ustalenia progów zysku netto, o których mowa w Regulaminie Programu motywacyjnego na 2024 rok.

Program motywacyjny w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A.

Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 marca 2022 r. podjęło uchwałę nr 5 w sprawie ustanowienia Programu Motywacyjnego w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A. Program ten przewidziany został do realizacji w latach 2022-2024.

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 2/02/2023 z dnia 27 lutego 2023 r. w sprawie zmiany uchwały Zarządu nr 2/03/2022 z dnia 15 marca 2022 roku w sprawie wskazania Osób Uprawnionych niebędących członkami Zarządu Spółki do udziału w Programie Motywacyjnym w Grupie Caspar Asset Management S.A.

Nadto Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 5/02/2024 w sprawie zmiany uchwały Zarządu nr 2/02/2023 z dnia 27 lutego 2023 roku w sprawie zmiany uchwały Zarządu nr 2/03/2022 z dnia 15 marca 2022 roku w sprawie wskazania Osób Uprawnionych niebędących członkami Zarządu Spółki do udziału w Programie Motywacyjnym w Grupie Caspar Asset Management S.A.

Rada Nadzorcza Spółki przyjęła uchwałę nr 7 z dnia 29 lutego 2024 roku w sprawie wyznaczenia Celów Finansowych oraz Niefinansowych, wskazania Indywidualnej Puli Rocznej oraz wskazania Łącznej Puli Rocznej w związku z realizacją Programu Motywacyjnego w Roku Obrotowym 2024.

Nadto Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę nr 9 z dnia 29 lutego 2024 roku w sprawie zmiany uchwały Rady Nadzorczej nr 13 z dnia 15 marca 2022 roku w sprawie wskazania Osób Uprawnionych do udziału w Programie Motywacyjnym w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A. będących członkami Zarządu Spółki oraz przyjęcia wzoru Umowy Uczestnictwa w Programie Motywacyjnym.

Rada Nadzorcza w trybie pisemnego głosowania przyjęła uchwałę nr 2 z dnia 28 czerwca 2024 roku w sprawie weryfikacji osiągnięcia przez Uczestników Programu Motywacyjnego Celów Finansowych, Celów Niefinansowych oraz spełnienia Kryterium Lojalności wyznaczonych na potrzeby Programu motywacyjnego realizowanego w roku obrotowym 2023.

Program motywacyjny w Caspar Asset Management S.A.

Zarząd Spółki przyjął w dniu 28 maja 2024 roku uchwałę nr 6/05/2024 w sprawie rekomendowania ustanowienia Programu Motywacyjnego w Caspar Asset Management S.A. przez Walne Zgromadzenie Spółki.

Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 27 czerwca 2024 roku przyjęło uchwałę nr 21 w sprawie ustanowienia Programu Motywacyjnego w Caspar Asset Management S.A. Program ten będzie realizowany przez Spółkę w latach 2025-2028.

III. Szczegółowe informacje w zakresie wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki, a także osób zaangażowanych w Spółce.

	Członkowie Rady Nadzorczej	Członkowie Zarządu	Osoby zaangażowane
Podstawa wynagrodzenia	Uchwała nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Caspar Asset Management S.A. z dnia 21 czerwca 2021 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej.	Uchwała nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Caspar Asset Management S.A. z dnia 10 czerwca 2020 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członków Zarządu.	Umowa o pracę każdej z osób zaangażowanych w Spółce
Wysokość wynagrodzenia	2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych 00/100) brutto za każdy miesiąc sprawowania funkcji. Powyższe wynagrodzenie dotyczy także wynagrodzenia Przewodniczącego Rady Nadzorczej (odpowiednio Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej). 1.000,00 zł (słownie: trzy tysiące złotych 00/100) brutto za każdy miesiąc sprawowania funkcji Członka Komitetu Audytu. Powyższe wynagrodzenie dotyczy także wynagrodzenia Przewodniczącego Komitetu Audytu (odpowiednio Wiceprzewodniczącego Komitetu Audytu).	Prezes i Wiceprezes Zarządu - 28.000,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem tysięcy złotych i 0/100) brutto za każdy miesiąc sprawowania funkcji.	Różnie uregulowane

IV. Ocena funkcjonowania polityk wynagrodzeń z punktu widzenia ich celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości i stabilności funkcjonowania Spółki.

Każda powyżej wymieniona polityka podlega nie rzadziej niż raz na rok ocenie poprawności funkcjonowania, przestrzegania i jej skuteczności. Oceny dokonuje Inspektor Nadzoru, który w razie stwierdzenia nieprawidłowości proponuje wprowadzenie zmian. Ocena zostaje przedstawiona Zarządowi Spółki.

Każda z przedstawionych powyżej polityk wynagradzania wyraża następujące cele:

- wsparcie realizacji strategii przyjętej przez Spółkę,
- wspieranie działań zapobiegających powstaniu Konfliktów Interesów i optymalne zarządzanie nimi,
- realizacja zasad adekwatnego wynagradzania do zakresu wykonywanych czynności w ramach posiadanych przez Spółkę możliwości finansowych.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce polityki dotyczące wynagradzania sprzyjają rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza również, iż przyjęte w Spółce polityki regulujące kwestie wynagradzania poszczególnych grup pracowników były w 2024 roku w Spółce przestrzegane.

Zgodnie z dyspozycją § 28 ust. 3 Zasad Ładu Korporacyjnego niniejszy raport Rada Nadzorcza składa Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Pan Rafał Edmund Litwic
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Maciej Tomasz Czapiewski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Pani Katarzyna Fabiś
Członek Rady Nadzorczej

Pan Leszek Brunon Kasperski
Członek Rady Nadzorczej

Pan Piotr Maciej Kaźmierczak
Członek Rady Nadzorczej

Pan Rafał Płókarz
Członek Rady Nadzorczej

Pan Andrzej Tabor
Członek Rady Nadzorczej